

**ZARZĄDZENIE NR B.0050.58.2024**  
**BURMISTRZA MIASTA BIERUNIA**

z dnia 21 marca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2023 roku Bieruńskiego Ośrodka Kultury  
w Bieruniu**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.)

**BURMISTRZ MIASTA BIERUNIA**  
**postanawia:**

**§ 1.**Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Bieruńskiego Ośrodka Kultury w Bieruniu za 2023 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, na które składają się:

- 1) bilans za 2023 rok,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) dodatkowe informacje i objaśnienia.

**§ 2.**Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

**Krystian Grzesica**

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 4 6 2 0 7 3 4 1 0</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		19-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy BIERUŃSKI OŚRODEK KULTURY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI
Gmina	BIERUŃ	Miejscowość	BIERUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	BIERUŃSKO-LĘDZIŃSKI		Gmina
Ulica	SPIŻOWA		Nr domu
Miejscowość	BIERUŃ		Nr lokalu
	Kod pocztowy	Poczta	
	43-150	BIERUŃ	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Omówienie stosowanych metod amortyzacji.

1. Środki trwałe o wartości:

a) od 500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,

b) o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.

c) powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metoda liniową.

2. Wartości niematerialne i prawne:

a) o wartości do 5000 zł i okresie użytkowania powyżej roku traktowane są jak usługi niematerialne tzn., że obciążają one usług w dacie zakupu.

b) powyżej 5000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową.

Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

1. Stosuje się uproszczoną metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączona z ustaleniem stanu tych składników i jego wycena oraz korekty o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu.

3. Produkty wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów.

Nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalną kwotą wypłat co roku.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)





## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	<b>Aktywa trwałe</b>	157 273,12	141 289,14	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	161 990,46	160 318,67
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	149 899,20	149 899,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	157 273,12	141 289,14	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	157 273,12	141 289,14		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	10 419,47	6 348,54
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 455,70	6 489,20		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	65 434,92	49 348,29		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	79 382,50	85 451,65				
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 671,79	4 070,93
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 363,46	63 736,84
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 995,36	31 812,84
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	65 080,80	82 766,37		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	9 401,01	9 852,72		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	9 401,01	9 852,72		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	4 828,98	815,25	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	31 995,36	31 812,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 995,36	31 735,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	31 995,36	31 735,84

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	77,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 828,98	815,25	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 822,50	815,25	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	4 822,50	815,25	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	28 368,10	31 924,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6,48	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 368,10	31 924,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	24 812,20	28 368,16
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	26 540,99	42 150,45		– krótkoterminowe	3 555,90	3 555,84
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 540,99	42 150,45				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 540,99	42 150,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 540,99	42 150,45				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	24 309,82	29 947,95				
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	222 353,92	224 055,51		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	222 353,92	224 055,51

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIERUŃSKI OŚRODEK  
KULTURY .....

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 648 816,42</b>	<b>2 340 445,50</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	303 136,42	235 644,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 480,00	1 051,00
V	Dotacja na działalność bieżącą	2 344 200,00	2 103 750,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 669 681,40</b>	<b>2 346 079,08</b>
I	Amortyzacja	62 113,87	81 080,47
II	Zużycie materiałów i energii	325 049,40	264 057,96
III	Usługi obce	509 009,18	400 673,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 846,60	8 565,24
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 457 713,12	1 314 844,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	285 820,83	256 175,13
	– emerytalne	125 897,19	112 113,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 089,24	19 978,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 039,16	703,96
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-20 864,98</b>	<b>-5 633,58</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>22 678,28</b>	<b>16 489,27</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 555,90	2 686,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45,67	161,46
IV	Inne przychody operacyjne	19 076,71	13 641,11
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>113,60</b>	<b>6 784,76</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 462,55
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 070,00
III	Inne koszty operacyjne	113,60	252,21
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>1 699,70</b>	<b>4 070,93</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10,09</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	10,09	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>38,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	38,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>1 671,79</b>	<b>4 070,93</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>1 671,79</b>	<b>4 070,93</b>

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 671,79							4 070,93		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 347 839,57							2 106 598,16		
Dotacja na działalność bieżącą	2 344 200,00			17				2 103 750,00		
pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie	3 555,90			17				2 686,70		
odpisy aktualizujące	45,67			12				161,46		
zwrot innych wydatków nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów	38,00			12				0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										

[illegible]



\*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**Wykaz budynków ujętych pozabilansowo w ewidencji księgowej posiadanych na podstawie umowy dzierżawy:**

- Kino - Teatr „Jutrzenka” Bierań ul. Spiżowa 4 (wraz z częścią budynku ul. Wylotowa 1)
- Dom Kultury „Gama” Bierań ul. Chemików 39a
- Miejska Biblioteka Publiczna nr 1 Bierań ul. Chemików 45
- Miejska Biblioteka Publiczna nr 2 Bierań ul. Jagiełły 1
- Dom Kultury „Remiza” Bierań ul. Remizowa 19

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz ich umorzeń:**

- grup rodzajowych środków trwałych,
- wartości niematerialnych i prawnych,
- zbiorów bibliotecznych,
- wyposażenia.

Główne składniki aktywów trwałych w 2023 r.

Nazwa a grupy rodzajów składnika aktywów w g. bilansu	wartość początkowa a- stan na początek roku	zwiększenie w wartości początkowej			zmniejszenie w wartości początkowej			wartość początkowa a- koniec roku (2+3+4+5-6-7-8)	umorzenie- stan na początek roku	zwiększenia w ciągu roku			zmniejszenie umorz.	umorzenie- stan na koniec roku (10+11+12+13-14)	wartość netto aktywów	
		aktualizacja	nabycie	prze- nieszenie	zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok	inne			stan na początek roku (2-10)	stan na koniec roku (9-15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>I Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	19 220,00	0,00		0,00	0,00		0,00	19 220,00	19 220,00	0,00		0,00	0,00	19 220,00	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	19 220,00						0,00	19 220,00	19 220,00					19 220,00	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	500 398,25	0,00	38 858,42	0,00	0,00	0,00	0,00	539 256,67	359 109,11	0,00	22 874,44	0,00	0,00	381 983,55	141 289,14	157 273,12
1 Środki trwałe (1a - 1e)	500 398,25	0,00	38 858,42	0,00	0,00	0,00	0,00	539 256,67	359 109,11	0,00	22 874,44	0,00	0,00	381 983,55	141 289,14	157 273,12
1a Grunty (w tym prawo użytkownika w wieczystego gruntu)	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1b Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 373,17		6 175,83			0,00		14 549,00	1 883,97		209,33		0,00	2 093,30	6 489,20	12 455,70
1c Urządzenia techniczne i maszyny	257 488,88		26 655,60			0,00		284 144,48	208 140,59		10 568,97		0,00	218 709,56	49 348,29	65 434,92
1d Środki transportu	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
1e Inne środki trwałe	234 536,20		6 026,99				0,00	240 563,19	149 084,55		12 096,14			161 180,69	85 451,65	79 382,50
2 Środki trwałe w budowie	0,00					0,00		0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
<b>III Należności długoterminowe</b>	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokr.</b>	0,00							0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe

Wypożyczenie w użytku (niskocenne)	396 815,76		19 984,20			1 099,00		415 700,96	396 815,76		19 984,20		1 099,00	415 700,96	0,00	0,00
umiarowane jednorazowo																
Zbiory biblioteczne	1 048 831,53		19 340,23			1 283,41		1 066 888,35	1 048 831,53		19 340,23		1 283,41	1 066 888,35	0,00	0,00

**Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu instytucji kultury w roku obrotowym:**

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	podstawowy instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	149 899,20	6 348,54	156 247,74
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	0,00	4 070,93	4 070,93
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	149 899,20	10 419,47	160 318,67

**Informacja o strukturze przychodów i kosztów**

Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku, zawiera zestawienie:

**Przychody**

<b>Dotacja</b> podmiotowa od organizatora	2 338 000,00
<b>Dotacja</b> z Programu Spójnik, Biblioteki Śląskiej	6 200,00
<b>Wpływy własne</b> (odpłatne zajęcia kulturalne, wstępy, wynajem sali, sprzedaż towarów, reklama, opłaty)	304 616,42
<b>Darowizny</b>	14 457,93
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b> - amortyzacja	3 555,90
<b>Przychody pozostałe</b> (odsetki, odpisy, kary i upomnienia)	4 674,54
<b>RAZEM</b>	<b>2 671 504,79</b>

**Koszty**

<b>Koszty działalności kulturalnej</b>	758 730,27
<b>Koszty ogólnoeksploatacyjne</b>	363 739,05
<b>Koszty administracyjne</b>	69 187,41
<b>Koszty utrzymania etatu</b>	1 476 985,51
<b>Wartość sprzedanych towarów</b>	1 039,16
<b>Odsetki, korekta ZUS</b>	151,60
<b>RAZEM</b>	<b>2 669 833,00</b>

Zysk z działalności jednostki za rok 2023 wyniósł: 1 671,79 zł.

<b>Proponuje się aby zysk przeznaczyć na:</b>	<b>1 671,79</b>
- fundusz rezerwowany instytucji kultury	1 671,79

#### Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Kwota
prenumerata	3 359,82
usługi które będą wykonane w 2024 roku	18 450,00
ubezpieczenie	2 500,00
<b>RAZEM</b>	<b>24 309,82</b>

#### Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31.12.2023 r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Darowizna środków trwałych	31 924,00	0,00	3 555,90	28 368,10

#### Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	38 858,42	150 000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>38 858,42</b>	<b>150 000,00</b>

**Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku</b>
1	2
Pracownicy umysłowi	12,96
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5,44
<b>Ogółem</b>	<b>18,40</b>

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-19 13:36:40	Ewa Myszor-Knahl
2024-03-19 13:38:02	Joanna Lorenc